

**Uchwała Nr XIII/105/2015  
Rady Miejskiej w Choszcznie  
z dnia 21 grudnia 2015 r.**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Choszczno  
na lata 2016-2030.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 i art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Miejska w Choszcznie uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Choszczno na lata 2016-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Choszczno zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

§ 5. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Traci moc uchwała Nr II/14/2014 Rady Miejskiej w Choszcznie z dnia 17 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Choszczno na lata 2015-2024.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Bogusław Szymański*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1  
do uchwały Rady Miejskiej w Choszczynie Nr XIII/105/2015  
z dnia 21 grudnia 2015 r.  
/ w zł/

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:		
		w tym:										Dochody <sup>x</sup> majątkowe	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2			1.1.3	1.1.3.1					
Lp	1											1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+1.2													
Wykonanie 2013	61 511 083,39	58 850 867,10	10 186 570,00		288 088,51	15 130 022,52	8 630 160,17	17 220 176,00	12 071 566,92	2 660 216,29	383 906,34	2 162 617,47		
Wykonanie 2014	66 630 869,19	63 344 291,33	10 976 016,00		468 850,73	17 334 309,96	8 818 026,94	17 347 346,00	12 553 624,93	3 286 577,86	1 296 929,39	1 890 443,08		
Plan 3 kw. 2015	78 175 174,04	72 904 417,90	13 477 137,00		1 328 894,28	20 885 909,00	11 500 000,00	18 985 258,00	11 455 486,62	5 270 756,14	3 870 000,00	1 320 756,14		
Wykonanie 2015	69 877 769,00	66 500 013,00	12 000 000,00		400 000,00	17 824 974,00	9 300 000,00	18 985 258,00	12 617 601,62	3 377 756,00	2 000 000,00	1 320 756,14		
2016	70 128 342,76	66 234 842,76	13 670 125,00		429 875,00	19 049 412,76	9 371 000,00	19 158 889,00	8 758 980,00	3 893 500,00	3 369 800,00	443 700,00		
2017	73 242 203,00	69 692 203,00	13 900 000,00		440 000,00	19 430 000,00	9 500 000,00	19 500 000,00	8 900 000,00	3 550 000,00	1 500 000,00	1 900 000,00		
2018	75 261 019,00	71 091 019,00	14 100 000,00		450 000,00	19 820 000,00	9 700 000,00	19 900 000,00	9 000 000,00	4 170 000,00	1 500 000,00	2 620 000,00		
2019	77 343 190,00	73 116 190,00	14 300 000,00		460 000,00	20 200 000,00	9 900 000,00	20 300 000,00	9 200 000,00	4 227 000,00	1 000 000,00	3 177 000,00		
2020	76 896 189,53	74 837 189,53	14 500 000,00		470 000,00	20 600 000,00	10 100 000,00	20 700 000,00	9 400 000,00	2 059 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
2021	78 481 250,00	76 481 250,00	14 700 000,00		480 000,00	21 000 000,00	10 300 000,00	21 100 000,00	9 600 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
2022	80 950 000,00	77 950 000,00	15 000 000,00		490 000,00	21 400 000,00	10 500 000,00	21 500 000,00	9 800 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00		
2023	82 450 000,00	78 450 000,00	15 300 000,00		500 000,00	21 800 000,00	10 700 000,00	21 900 000,00	10 000 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00		
2024	80 000 000,00	79 000 000,00	15 600 000,00		510 000,00	22 200 000,00	10 900 000,00	22 300 000,00	10 200 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2025	81 200 000,00	80 200 000,00	15 900 000,00		520 000,00	22 600 000,00	11 100 000,00	22 700 000,00	10 400 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2026	81 700 000,00	80 700 000,00	16 200 000,00		530 000,00	23 050 000,00	11 300 000,00	23 100 000,00	10 600 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2027	83 200 000,00	82 200 000,00	16 500 000,00		540 000,00	23 500 000,00	11 500 000,00	23 500 000,00	10 800 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2028	83 900 000,00	83 900 000,00	16 800 000,00		550 000,00	23 900 000,00	11 700 000,00	24 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	85 000 000,00	85 000 000,00	17 100 000,00		560 000,00	24 400 000,00	11 900 000,00	24 500 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	86 000 000,00	86 000 000,00	17 400 000,00		570 000,00	24 900 000,00	12 100 000,00	25 000 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00		

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:								2.2		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeznaczającego na zadania określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1		2.1.3.1.2	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w <sup>x</sup> art. 243 ustawy	2.1.1.1								
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2				
Formuła	[2.1] + [2.2]												
Wykonanie 2013	58 268 815,85	55 416 785,47	0,00	0,00	x	1 642 818,74	1 578 551,76	0,00	0,00	2 852 030,38			
Wykonanie 2014	65 950 489,78	61 835 238,36	0,00	0,00	x	1 352 313,99	1 312 396,32	0,00	0,00	4 115 251,42			
Plan 3 kw. 2015	76 937 985,04	71 221 078,96	250 000,00	0,00	x	1 170 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	5 716 906,08			
Wykonanie 2015	68 640 530,00	64 672 924,00	0,00	0,00	x	1 250 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	3 967 656,00			
2016	69 571 153,76	65 677 653,76	618 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	3 893 500,00			
2017	73 565 014,00	66 965 014,00	626 000,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	6 600 000,00			
2018	73 613 829,00	68 463 829,00	633 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	5 150 000,00			
2019	73 576 000,00	69 400 000,00	642 000,00	0,00	0,00	980 000,00	950 000,00	0,00	0,00	4 176 000,00			
2020	75 559 000,00	70 500 000,00	653 000,00	0,00	0,00	930 000,00	900 000,00	0,00	0,00	5 059 000,00			
2021	77 000 000,00	71 100 000,00	664 000,00	0,00	0,00	880 000,00	850 000,00	0,00	0,00	5 900 000,00			
2022	78 300 000,00	72 200 000,00	675 000,00	0,00	0,00	800 000,00	770 000,00	0,00	0,00	6 100 000,00			
2023	79 800 000,00	73 800 000,00	687 000,00	0,00	0,00	710 000,00	680 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00			
2024	77 500 000,00	75 500 000,00	699 000,00	0,00	0,00	630 000,00	600 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00			
2025	78 800 000,00	77 800 000,00	711 000,00	0,00	0,00	520 000,00	490 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00			
2026	79 300 000,00	78 300 000,00	723 000,00	0,00	0,00	440 000,00	410 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00			
2027	80 800 000,00	79 800 000,00	735 000,00	0,00	0,00	360 000,00	330 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00			
2028	81 500 000,00	81 500 000,00	599 787,00	0,00	0,00	270 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	82 600 000,00	82 600 000,00	488 000,00	0,00	0,00	180 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	84 100 000,00	84 100 000,00	496 000,00	0,00	0,00	100 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00			

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.



Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym:					
			z tego:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. * 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. * 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2013	11 138 971,49	11 138 971,49	1 514 000,00	1 514 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	788 189,00	788 189,00	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	1 237 189,00	1 237 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 237 189,00	1 237 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 437 189,00	1 437 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 437 189,00	1 437 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 577 190,00	2 577 190,00	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	3 767 190,00	3 767 190,00	2 430 000,00	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 337 189,53	1 337 189,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 481 250,00	1 481 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [8.1] - [2.2]
Wykonanie 2013	35 244 311,64	0,00	3 434 081,63	3 434 081,63
Wykonanie 2014	36 458 830,00	0,00	1 509 052,97	1 509 052,97
Plan 3 kw. 2015	36 152 640,72	0,00	1 683 338,94	1 683 338,94
Wykonanie 2015	31 258 440,75	0,00	1 827 089,00	1 827 089,00
2016	30 616 416,91	0,00	557 189,00	557 189,00
2017	30 546 733,54	0,00	2 727 189,00	2 727 189,00
2018	28 697 261,94	0,00	2 627 190,00	2 627 190,00
2019	24 727 790,34	0,00	3 716 190,00	3 716 190,00
2020	23 181 250,00	0,00	4 337 189,53	4 337 189,53
2021	21 700 000,00	0,00	5 381 250,00	5 381 250,00
2022	19 050 000,00	0,00	5 750 000,00	5 750 000,00
2023	16 400 000,00	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00
2024	13 900 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2025	11 500 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2026	9 100 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2027	6 700 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2028	4 300 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2029	1 900 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2030	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczący lat 2013-2015.





Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	z tego:							Wydatki majątkowe w formie dotacji
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>		
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2013	0,00	3 242 267,54	27 600 000,00	6 120 105,00	3 299 599,20	629 041,20	2 670 558,00	2 756 588,00	1 433 839,00	698 600,00
Wykonanie 2014	0,00	680 379,41	28 583 820,45	6 154 740,09	5 896 568,66	2 980 950,45	2 915 618,21	2 755 476,21	160 142,00	252 600,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	1 237 189,00	31 855 418,00	6 756 000,00	5 989 338,56	2 894 778,56	3 094 560,00	3 470 560,00	2 246 346,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	1 237 189,00	31 135 656,93	6 052 371,00	4 910 227,40	2 894 778,40	2 015 449,00	2 490 669,00	1 476 987,00	0,00
2016	557 189,00	557 189,00	31 290 538,00	5 438 508,00	2 590 834,84	84 834,84	2 506 000,00	2 486 000,00	1 402 500,00	0,00
2017	0,00	0,00	31 700 000,00	5 500 000,00	6 992 494,37	392 494,37	6 600 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00
2018	1 647 190,00	1 647 190,00	32 100 000,00	5 600 000,00	5 352 281,60	202 281,60	5 150 000,00	5 150 000,00	0,00	0,00
2019	3 767 190,00	3 767 190,00	32 500 000,00	5 700 000,00	4 378 281,60	202 281,60	4 176 000,00	3 441 000,00	735 000,00	0,00
2020	1 337 189,53	1 337 189,53	32 900 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 481 250,00	1 481 250,00	33 300 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 650 000,00	2 650 000,00	33 700 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 650 000,00	2 650 000,00	34 200 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 500 000,00	2 500 000,00	34 700 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 400 000,00	2 400 000,00	35 200 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 400 000,00	2 400 000,00	35 700 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 400 000,00	2 400 000,00	36 200 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 400 000,00	2 400 000,00	36 700 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 400 000,00	2 400 000,00	37 200 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 900 000,00	1 900 000,00	37 700 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z wyłączenia z realizacji programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z wyłączenia z realizacji programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła										
Wykonanie 2013	550 420,80	490 127,38	490 127,38	2 280 041,67	2 280 041,67	2 280 041,67	2 280 041,67	629 041,20	543 162,76	543 162,76
Wykonanie 2014	170 420,39	162 059,73	162 059,73	1 484 363,48	1 299 253,48	1 299 253,48	1 299 253,48	203 188,11	175 663,77	175 663,77
Plan 3 kw. 2015	142 598,22	136 938,79	136 938,79	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	96 830,56	84 058,15	84 058,15
Wykonanie 2015	142 598,22	136 938,79	136 938,79	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	96 830,56	84 058,15	84 058,15
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	2 430 000,00	2 430 000,00	2 430 000,00	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Lp														
Formuła														
Wykonanie 2013	1 110 000,00	460 073,00	460 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 540 076,96	1 055 330,00	1 055 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 400 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00
2017	2 800 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	0,00
2018	1 500 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołanego w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 180 ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej					Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		
			12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6		
Formuła										
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego *	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
Wykonanie 2013	9 138 971,49	3 551 735,79	84 834,84	0,00	84 834,84	0,00
Wykonanie 2014	788 189,00	5 054 443,47	3 035 657,73	2 950 822,89	84 834,84	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 237 189,00	4 990 817,34	4 601 991,54	4 538 365,41	63 626,13	0,00
Wykonanie 2015	1 237 189,00	1 091 243,22	4 623 200,25	4 538 365,41	84 834,84	0,00
2016	1 437 189,00	1 006 408,38	84 834,84	0,00	84 834,84	0,00
2017	1 437 189,00	613 914,01	392 494,37	0,00	392 494,37	0,00
2018	1 437 190,00	411 632,41	202 281,60	0,00	202 281,60	0,00
2019	1 337 190,00	209 350,81	202 281,60	0,00	202 281,60	0,00
2020	1 337 189,53	0,00	209 350,81	0,00	209 350,81	0,00
2021	1 481 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do uchwały Rady Miejskiej w Choszczynie  
Nr XIII/105/2015  
z dnia 21 grudnia 2015 r.

kwoty w  
zł

Z dnia 21 grudnia 2013 r.										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				47 790 938,00	2 590 834,84	6 992 494,37	5 352 281,60	4 378 281,60	47 790 938,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 473 000,00	84 834,84	392 494,37	202 281,60	202 281,60	1 473 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:									
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 761 968,00	1 400 000,00	2 800 000,00	1 500 000,00	0,00	5 761 968,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej w Rzecku na odcinku do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 2220Z - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Choszczno	Urząd Miejski	2015	2018	1 315 000,00	300 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 315 000,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej w Stradzewie na odcinku do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 2201Z - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Choszczno	Urząd Miejski	2011	2017	1 801 968,00	500 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 801 968,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej w Suliszewie na odcinku do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 2222Z - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Choszczno	Urząd Miejski	2015	2018	1 330 000,00	300 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 330 000,00
1.1.2.4	Przebudowa drogi gminnej w Wardyniu na odcinku do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 2221Z - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Choszczno	Urząd Miejski	2015	2018	1 315 000,00	300 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 315 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego									
1.3.1	- wydatki bieżące				1 473 000,00	84 834,84	392 494,37	202 281,60	202 281,60	1 473 000,00
1.3.1.1	Wykonanie usługi oświetlenia w zakresie poprawy jakości i efektywności oświetlenia ulicznego zlokalizowanego przy drogach na terenie administrowanym przez Gminę Choszczno - Poprawa jakości i efektywności oświetlenia ulicznego	Urząd Miejski	2011	2020	813 000,00	84 834,84	84 834,84	84 834,84	84 834,84	813 000,00
1.3.1.2	Wykonanie usługi oświetleniowej na terenie Gminy Choszczno - Poprawa jakości i efektywności oświetlenia na terenie Gminy Choszczno	Urząd Miejski	2015	2020	660 000,00	0,00	307 659,53	117 446,76	117 446,76	660 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 555 970,00	1 106 000,00	3 800 000,00	3 650 000,00	4 176 000,00	40 555 970,00
1.3.2.1	Budowa infrastruktury i nawierzchni ul. Kanabowej - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Choszczno	Urząd Miejski	2007	2021	2 462 702,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	2 462 702,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku dworca kolejowego w Choszczynie - Poprawa bezpieczeństwa oraz komfortu podróży	Urząd Miejski	2014	2020	4 058 996,00	4 000,00	0,00	1 000 000,00	1 941 000,00	4 058 996,00
1.3.2.3	Odbudowa zabytkowych murów obronnych, zagospodarowanie terenu przy istniejących murach oraz opracowania dotyczące zabytków - Odbudowa zabytkowych murów obronnych	Urząd Miejski	2012	2019	2 671 000,00	950 000,00	0,00	650 000,00	1 000 000,00	2 671 000,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg w obrębie ulic Rybackiej i Obrótców Westerplatte w ramach poprawy bezpieczeństwa oraz płynności komunikacji - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Choszczno	Urząd Miejski	2015	2018	2 066 461,00	41 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 066 461,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.5	Przebudowa ul. Grunwaldzkiej - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Choszczno	Urząd Miejski	2013	2017	3 904 461,00	79 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	3 904 461,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Koronickiej. Budowa kanalizacji deszczowej, odbudowa nawierzchni asfaltowej, modernizacja chodników. - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Choszczno	Urząd Miejski	2019	2023	6 065 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	6 065 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ul. Sienkiewicza. Budowa kanalizacji deszczowej, odbudowa nawierzchni asfaltowej, modernizacja chodników. - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Choszczno	Urząd Miejski	2019	2021	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	2 070 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa cmentarza komunalnego - Zwiększenie miejsc pochówku	Urząd Miejski	2019	2021	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	3 000 000,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynków oświaty w Gminie Choszczno z wykorzystaniem Odnawialnych Źródeł Energii - Redukcja zużycia energii finalnej poprzez podniesienie efektywności energetycznej budynków	Urząd Miejski	2014	2024	9 127 350,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	9 127 350,00
1.3.2.10	Termomodernizacja budynków świetlic wiejskich - Redukcja zużycia energii finalnej poprzez podniesienie efektywności energetycznej budynków	Urząd Miejski	2016	2023	2 520 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00
1.3.2.11	Termomodernizacja budynku Publicznego Gimnazjum w Choszczynie - Redukcja zużycia energii finalnej poprzez podniesienie efektywności energetycznej budynku	Urząd Miejski	2007	2023	2 010 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	2 010 000,00
1.3.2.12	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Choszczynie - Redukcja zużycia energii finalnej poprzez podniesienie efektywności energetycznej budynku	Urząd Miejski	2007	2022	600 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00



Załącznik nr 3

do Uchwały Rady Miejskiej w Choszczynie Nr XIII/105/2015

z dnia 21 grudnia 2015 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Choszczyno  
na lata 2016-2030.

I Wprowadzenie

Wieloletnią prognozę finansową sporządzono w oparciu o założenia, że konieczna jest restrukturyzacja długu Gminy Choszczyno, gdyż wykonane symulacyjne obliczenia na podstawie harmonogramu spłat, gdyby nie było restrukturyzacji, wskazały, że nie zostanie zachowana relacja z art 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku (z późn.zm).

Gmina Choszczyno przeprowadziła cztery emisje obligacji tj w 2007 r. na 19 mln zł, w 2008 r. na 4,7 mln zł, w 2009 r na 5,8 mln zł i w 2013 r na 5 mln zł.

Restrukturyzacja polega na przesunięciu w czasie wykupu serii obligacji z emisji 2007 roku i z 2013 roku.

Z wyemitowanych w 2007 roku obligacji na kwotę 19 mln zł, pozostało do wykupu 11,4 mln zł, które to wykupy przypadająby do spłaty od roku 2016 do 2021 po 1,9 mln zł rocznie.

Restrukturyzacja zakłada ich wykup, w tych kwotach od 2025 roku do 2030 roku.

Jednocześnie restrukturyzacja objęłaby emisję z 2013 roku na kwotę 5 mln zł i przesunięcie w czasie wykupu części serii na łączną kwotę 4,5 mln zł w następujący sposób: w kwocie 1 mln zł z roku 2022 na rok 2024, w kwocie 1 mln zł z roku 2023 na rok 2024 a z roku 2024 w kwocie 2,5 mln zł po 0,5 mln zł w latach 2025-2029.

Wykonane obliczenia, na podstawie danych po restrukturyzacji długu, wykazują zachowanie relacji z art 243 ustawy o finansach publicznych (zał nr 1 do WPF).

Tym samym organ stanowiący Gminy może uchwalić budżet na rok 2016 i lata następne.

Ponadto w wyniku tej restrukturyzacji uwolnione zostaną środki własne, których posiadanie jest warunkiem ubiegania się o pozyskanie środków z programów unijnych.

W związku z przesunięciem wykupu ostatnich serii obligacji (po restrukturyzacji) na rok 2030 należało opracować Wieloletnią Prognozę Finansową do tego właśnie roku.

Opracowując WPF do roku 2030, zmieniono wartości z dotychczasowo obowiązującej prognozy na lata 2015-2024, aktualizując je o dane przyjęte do budżetu 2016 roku, aby wypełnić zapis art.229 ustawy o finansach publicznych.

Dane liczbowe zaplanowane po roku 2016 oszacowano w oparciu o wielkości dotąd wykonane oraz z uwzględnieniem wskaźników zawartych w „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst” publikowanych na stronie BIP Ministerstwa Finansów (z ich aktualizacją w dniu 06 października 2015 r.).

W wytycznych Ministerstwa Finansów ustalono wzrost wskaźników na lata 2015-2045 zgodnie, z którymi dynamika średnioroczna cen towarów i usług przewidywana jest w poszczególnych latach w następujących wielkościach: na rok 2016 w 101,7%, na rok 2017 w 101,8% a na każdy kolejny rok prognozy w wysokości 102,5%.

Prognoza dochodów dla Gminy Choszczyno zawiera się w tych przedziałach,

i tak np: rok 2024 do 2025 -101,5%, rok 2025 do 2026-100,6%, rok 2026 do 2027 -101,8%, rok 2027 do 2028 - 100,8%,rok 2028 do 2029-101,3% i rok 2029do 2030 -101,2%.

W latach wcześniejszych tj 2017 do 2019 dynamika jest nieznacznie wyższa a więc: rok 2016 do 2017-104,4%, 2017 do 2018 - 102,8%, rok 2018 do 2019-2,8%. Uzasadnieniem tego jest planowanie w tym okresie wyższych dochodów z tytułu zakładanego pozyskania środków z budżetu Unii Europejskiej w okresie aplikacyjnym 2014-2020.

## II Dochody

### 1) Dochody bieżące

Dochody skalkulowano bardzo ostrożnie, gdyż od roku 2023 ich wielkości w dynamice rocznej kształtują się poniżej założeń makroekonomicznych, jak to opisano na wstępie w pkt I Wprowadzenie.

Prognozując dochody bieżące przyjęto, że bazę stanowią przewidywane wielkości roku 2015. W ramach dochodów bieżących wykazano dochody z tytułów wymienionych w kolumnach 1.1.1 do 1.1.5 w tym :w kolumnie 1.1.3 dotyczącej dochodów z wpływów z podatków i opłat wyszczególniono kolumnę 1.1.3.1 wpływy z podatków od nieruchomości.

Uszczegółowienie wpływów z dochodów bieżących w kolumnach 1.1.1 do 1.1.5 wykazano do roku 2030, zgodnie z objaśnieniami do wzoru określonego w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 grudnia 2014 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego,(Dz.U z 19 stycznia 2015 r, poz 92).

### 2) Dochody majątkowe.

Prognozę dochodów majątkowych (kolumna 1.2) do roku 2027 ustalono w wielkościach niezbędnych do sfinansowania zadań inwestycyjnych jak we wzorze cytowanego wyżej Rozporządzenia , w kolumnie 1.2.1 dodatkowo wykazano w ramach dochodów majątkowych dochody ze sprzedaży majątku a w kolumnie 1.2.2 wpływy z tytułu prognozowanych dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

## III Wydatki

### 1) Wydatki bieżące

Planowane wydatki opracowano zakładając jako bazę wyjściową dane z przewidywanego ich wykonania za rok 2015. Następnie uwzględniono zapotrzebowanie złożone przez jednostki organizacyjne i wydziały Urzędu Miejskiego, które opracowały projekty swoich planów finansowych na rok 2016 w oparciu o wskaźniki zawarte w Zarządzeniu Burmistrza Nr 399/2015 z dnia 16 września 2015 r.

Na dzień opracowania WPF, w realiach projektu budżetu na rok 2016, nie posiadano danych co do programów realizowanych z udziałem środków unijnych w ramach wydatków bieżących. Ustalając wydatki na lata następne, po 2016 roku, założono ich wzrost w granicach 0,6% do 2,2%, mieszczący się w dynamice ustalonej w wytycznych Ministra Finansów wynoszącej 2,5%.

### 2) Wydatki majątkowe

Kwotę wydatków majątkowych przyjęto do WPF na podstawie opracowania Wydziału

Zamówień Publicznych Inwestycji i Planowania Przestrzennego. Opracowanie to posłużyło do opracowania wykazu przedsięwzięć do WPF stanowiącego załącznik nr 2. W uzasadnieniu do planu wydatków budżetu 2016 roku opisano szczegółowo zadania, które proponuje się do realizacji w roku budżetowym 2016.

Dla zadań proponowanych do wykonania po roku 2016 określono nazwę i cel - pkt VIII niniejszego opracowania.

Wyodrębniono programy i projekty lub zadania z udziałem środków unijnych, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 w ustawie jw – kolumna 12.4, 12.4.1, 12.4.2.

#### IV Wynik budżetu na lata WPF

Poza rokiem 2017, na pozostałe lata objęte WPF założono, że wynikiem budżetu będzie nadwyżka budżetowa. Nadwyżkę budżetową ustala się na poszczególne lata, w kwotach zabezpieczających spłatę rat kredytów i wykupu obligacji, przypadających do spłaty w danym roku budżetowym.

W roku 2017 ustalono wynik budżetowy jako deficyt w kwocie 322 811 zł, który będzie sfinansowany przychodami z pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań z udziałem środków unijnych.

#### V Przychody i Rozchody budżetów w latach WPF

Na 2016 rok zaplanowano przychody z pożyczek w wysokości 880 000 zł na wyprzedzające finansowanie zadań inwestycyjnych, na które planuje się dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej z programu PROW.

Zaplanowano także przychody z tytułu pożyczek na cele jak wyżej na lata 2017 i 2018 odpowiednio w wysokości 1 760 000 zł i 930 000 zł

W rozchodach roku 2016 ujęto spłaty rat kredytów zaciągniętych z Europejskiego Banku Inwestycyjnego (poprzez Bank Gospodarstwa Krajowego) na budowę ulic Czarnieckiego i Reymonta w Choszczynie, spłatę kredytów z Gospodarczego Banku Spółdzielczego w Choszczynie oraz wykup serii obligacji z emisji z 2008 roku i emisji z roku 2009 r.

Planowane rozchody na rok 2016 to kwota 1 437 189 zł.

W kolejnych latach objętych WPF, poza przypadającymi do spłaty ratami kredytów długoterminowych i wykupem obligacji, zaplanowano także w rozchodach spłatę pożyczek zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie inwestycji tj. w roku 2018 kwotę 1 140 000 zł i roku 2019 kwotę 2 430 000 zł.

#### VI Umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek

1. Do kwoty długu w 2011 roku zaliczono kwotę 813 000 zł z tytułu zawartej Umowy Nr CRU/P/06759/2010/DU/UM z dnia 15 lipca 2010 r. z ENEA S.A. za wykonane usługi oświetlenia w zakresie poprawy jakości i efektywności oświetlenia ulicznego zlokalizowanego przy drogach na terenie administrowanym przez Gminę Choszczno.

Spłata zobowiązań z tytułu zawartej umowy odbywa się z wydatków budżetu w dziale 900 rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg.

W roku 2011 spłacono kwotę 42 417,42 zł, w 2012 roku 84 834,84 zł, w 2013 roku 84 834,84 zł, w 2014 roku 84 834,84 zł a od 2015 do 2019 planuje się spłacać także corocznie

kwotę 84 834,84 zł oraz ostatnią ratę w wysokości 91 903,86 zł w roku 2020.

W związku z powyższym dług na koniec każdego roku budżetowego, aż do 2020 roku włącznie, pomniejsza się o ww. wartości.

2. Do kwoty długu od roku 2015 (projekt uchwały ws WPF na lata 2016-2030), wliczono kwotę 660 000 zł z tytułu przewidywanej modernizacji i poprawy efektywności oświetlenia ulic na terenie Gminy Choszczno.

Zapłata za wykonanie prac, w tym zakresie, będzie odbywała się na zasadach podobnych jak w pkt 1.

Planuje się spłatę tego zobowiązania do roku 2020, z rozłożeniem na raty spłat i tak:  
w roku 2017- 307 659,53 zł, w roku 2018 -117 446,76 zł, w roku 2019-117 446,76 zł  
i w roku 2020-117 446,95 zł.

## VII Prognoza długu

Z przeprowadzonych obliczeń wynika, że w roku 2016 i na lata obowiązywania prognozy tj. do roku 2030 zostanie zachowana relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku (przyjmując dane po restrukturyzacji).

Zapis tego artykułu stanowi, że organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu, w którym relacja w roku budżetowym i w latach następnych spłat rat kredytów i pożyczek, wykupu obligacji wraz z odsetkami od nich oraz potencjalnych spłat z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń do planowanych dochodów budżetu R+O/D przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu ogółem.

## VIII Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wykaz przedsięwzięć do WPF został przedstawiony w układzie tabelarycznym, w załączniku nr 2 do Uchwały.

Wydatki na te przedsięwzięcia, zgodnie z ustawą o finansach publicznych i adekwatnie do obowiązującego podziału w budżecie Gminy, ujęto jako:

-wydatki bieżące

-wydatki majątkowe.

1. Przedsięwzięcia, które ujęto w wydatkach bieżących:

- wiersz 1.3.1.1 Wykonanie usługi oświetlenia, zobowiązania na lata 2011-2020.

- wiersz 1.3.1.2 Wykonanie usługi oświetlenia, zobowiązanie na lata 2015-2020.

2.Przedsięwzięcia, które ujęto w wydatkach majątkowych.

Wydatki majątkowe w ramach WPF zapisano w wierszach od 1.3.2.1 do 1.3.1.2.

W kolumnie nazwa i cel znajduje się krótki opis inwestycji. W kolejnych kolumnach :nazwa jednostki odpowiadającej za realizację zadania,okres realizacji, łączne nakłady i limity nakładów na lata wykonania.

Nakłady na wieloletnie zadania inwestycyjne oszacowano w oparciu o katalog cen jednostkowych robót i obiektów inwestycyjnych 2015 r.

Zatem corocznie, przy opracowaniu projektów budżetu na lata następne, należy te nakłady aktualizować.

#### IX Zakończenie

WPF obejmuje lata spłaty długu do roku 2030 ale nie uwzględnia całego okresu planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

Po roku 2030 kwoty z ww. tytułów szacuje się następująco (symulacja BGK o/Szczecin na bazie wskaźników z września 2015 roku w zaokrągleniu do pełnych PLN) i tak w następujących latach:

2031	505 000,00 zł
2032	514 000,00 zł
2033	523 000,00 zł
2034	532 000,00 zł
2035	541 000,00 zł
2036	550 000,00 zł
2037	559 000,00 zł
2038	410 000,00 zł
2039	417 000,00 zł
2040	425 000,00 zł
2041	432 000,00 zł
2042	441 000,00 zł
2043	450 000,00 zł
2044	410 000,00 zł
2045	210 000,00 zł
2046	167 000,00 zł
2047	147 000,00 zł

Powyższe poręczenia zostały udzielone na rzecz Choszczeńskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego, Sp z o.o ze 100% udziałem gminy (CHTBS Sp z o.o) w związku z zaciągnięciem przez tę spółkę kredytów na budowę mieszkań.

Uzupełnienie objaśnień do WPF o lata i kwoty poręczeń, po okresie prognozy długu, sporządzono w oparciu o wytyczne zawarte w informacji do załącznika zamieszczonego w Rozporządzeniu Ministra Finansów, o którym mowa w części II pkt 1 Dochody.